ELSEWEDY
ELECTRIC

تقرير مجلس الادارة لشركه السويدى اليكتريك (المستقلة)
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١-١٢-٢٠١٢

- تأسست شركة السويدي اليكتريك – شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي – وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحة التنفيذية وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونية ٢٠٠٥ .
- غرض الشركة هو اقامة وتشغيل مصنع لانتاج الكابلات الكهربائية والاعمد الكهربائية والابراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع اكسسوارات الوصلات او النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وانتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) باشكالها ومشتقاتها , تصميم وانشاء او ادارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء علي اختلاف مصادها وشبكات توزيعها .
- يجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاول اعمالا شبيهة باعمالها او التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر او فى الخارج .
- **راس المال**

- بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري

وحدد رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل في ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ ٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على ٠٠٠ ٤١٨ ٢٢٣ سهم بقيمة اسميه ١٠ جنيه مصري للسهم وفيما يلى بيان المساهمين.

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701
Fax : (+202) 27599731
E-mail : info@elsewedy.com
http://www.elsewedyelectric.com

ELSEWEDY
ELECTRIC

إسم المساهم	عدد الأسهم	القيمة الاسمية بالجنيه المصري
١- صادق احمد السويدي	٥٢,١٢٧,٧٧١	٥٢١,٢٧٧,٧١٠
٢- احمد احمد صادق السويدي	٥٢,١٢٧,٧٧١	٥٢١,٢٧٧,٧١٠
٣- محمد احمد صادق السويدي	٣٨,٥٦٠,٢٦٩	٣٨٥,٦٠٢,٦٩٠
٤- محمد حسن كمال عبد السلام	٥,٠١٩,٣٠٠	٥٠,١٩٣,٠٠٠
٥- مني احمد صادق السويدي	٦,٤٩١,٦٢٨	٦٤,٩١٦,٢٨٠
٦- زينب احمد صادق السويدي	٦,٤٩١,٦٢٨	٦٤,٩١٦,٢٨٠
٧- عزة احمد صادق السويدي	٦,٥٠٨,٥٢٨	٦٥,٠٨٥,٢٨٠
٨- مساهمون اخرون	٥٥,٧٨٠,٤٨٣	٥٥٧,٨٠٤,٨٣٠
٩- اسهم مخصصة لنظام الاثابة	٣١٠,٦٢٢	٣,١٠٦,٢٢٠
	٢٢٣,٤١٨,٠٠٠	٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠

- بلغ صافى الربح خلال السنة المالية المنتهيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٢٩٦,٧٥٢,٤٢٨ جنيه مصرى فى حين بلغ صافى الربح عن السنة المالية المنتهيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٥٢,٥٧٥,٣٧٨ جنيه مصرى ويرجع ذلك الي زيادة حجم الايرادات التمويلية بمبلغ ٥٠,٩٤٠,٤١٣ جنية مصري حيث ان لدي الشركة ارصدة دائنة بالعملات الاجنبية وعند تقيم تلك الارصدة تظهر الايرادات التمويلية والتي ترجع الي التغير الكبير في سعر صرف العملات الاجنبية خلال تلك الفترة .
- كما ان ادارة الشركة حريصة علي تخفيض المصروفات العمومية والادارية لمواجهة الصعاب الكثيرة المحيطة وبالاضافة الي فصل قطاع المحولات عن نشاط الاستثمار في الشركة وبالتالي تم تحميل مصروفات قطاع المحولات في شركة مستقلة مما ادي ذلك الي تخفيض المصروفات العمومية والادارية بمبلغ ١٧,٥٠٨,١٧٧ جنية مصري وذلك بمقارنة السنة المنتهية في ٢٠١٢ بمثيلتها عن السنة المنتهية في ٢٠١١ .
- ونظرا لسياسة الحيطة والحذر فان الشركة اتخذت الاجراءات الملائمة والتي تري انها واجبة خلال تلك المرحلة فقد قامت الشركة باجراء دراسة لقياس قيمة الاستثمار والارصدة المدينة المستحقة علي الشركات التابعة وتبين ان هناك اضمحلال في قيمة هذة الاستثمارات والارصدة المستحقة علي الشركات بمبلغ ١٠٦,٣٣٢,٣٩٩ جنية مصري ,ولهذا قامت الشركة باتباع السياسة المحاسبية اللازمة في هذا الشأن.

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701
Fax : (+202) 27599731
E-mail : info@elsewedy.com
http://www.elsewedyelectric.com

ELSEWEDY
ELECTRIC

- ويرجع الزيادة في حجم الايرادات الي زيادة الموزع من ايرادات الاستثمار في الشركات التابعة بمبلغ ٩١,١٣٢,٧٦٧ جنية مصري حيث انة تم توزيع مبلغ ٩٥ مليون جنية من توزيعات شركة باور , مبلغ ٣٢ مليون جنية مصري من توزيعات شركة مشروعات نظم القوي وتم تخفيض الموزع من شركة السويدي اليكتريك لنقل وتوزيع الطاقة بمبلغ ٦٢ مليون جنية مصري .

➢ قائمة توزيع الأرباح المقترحة عن السنه الماليه المنتهيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

صافى أرباح العام (٢٠١٢/١٢/٣١)	٢٩٦,٧٥٢,٤٢٧
أربح مرحله من الفترات السابقه	١٢٥,٥٤١,٢٠٨
الأرباح القابله للتوزيع	**٤٢٢,٢٩٣,٦٣٥**
توزع على النحو التالى :-	
أحتياطى قانونى (٥%من أربح العام)	١٤,٨٣٧,٦٢١
حصة العاملين في الارباح	٦,٤٣٢,٧٢٠
توزيع للمساهمين (0.5 جنية للسهم)	١١١,٧٠٩,٠٠٠
الاجمالي	**١٣٢,٩٧٩,٣٤١**
أرباح مرحله	**٢٨٩,٣١٤,٢٩٤**

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701
Fax : (+202) 27599731
E-mail : info@elsewedy.com
http://www.elsewedyelectric.com

ELSEWEDY
ELECTRIC

➢ **الموقف الضريبي**

ضريبة شركات الأموال

- بداية النشاط اعتبارا من ٢٠٠٨/٥/١٨ وتم أخطارنا بأن الشركة ضمن عينة الفحص السنوي لعام ٢٠٠٩ وتم الانتهاء من الفحص وجارى استخراج نماذج الربط الضريبية.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات السنوية لضريبة أرباح شركات الأموال في المواعيد القانونية.

ضريبة كسب العمل (المرتبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة وسداد المستحق و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ – ٢٠١٠ .

ضريبة الدمغة

الشركة منتظمة في سداد ضريبة الدمغة وفقا للقانون رقم ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ بتعديلات أحكام قانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٨ .

ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

تقوم الشركة باستقطاع الضريبة وتوريدها للإدارة العامة للخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة على النماذج المعدة لذلك وذلك فى المواعيد القانونية المحددة.

العضو المنتدب

احمد احمد صادق السويدى

ELSEWEDY
ELECTRIC

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701
Fax : (+202) 27599731
E-mail : info@elsewedy.com
http://www.elsewedyelectric.com

شركة السويدي اليكتريك

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

وتقرير مراقب الحسابات عليها

KPMG

حَـــازم حسَـــن
محاسبون قانونيون ومستشارون

مرتفعات الاهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الأسكندرية الصحراوى
الهـرم - الـجيـزة - القاهـــرة الكبـرى
كـود بـريـــدى : ١٢٥٥٦ الأهـــرام

تليفون : ٠٠ ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٠٥ ٢٣ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكترونى :egypt@kpmg.com.eg
صنـــدوق بـريـــد رقـــم ٤٨ الأهـــرام

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة السويدي اليكتريك

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة السويدي اليكتريك – شركة مساهمة مصرية – والمتمثلة في الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتغير في حقوق الملكية و التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهنى وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية .

الـرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى المستقل لشركة السويدي اليكتريك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢، وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية .

فقرة توجيه انتباه

مع عدم اعتبار ما يلي تحفظاً على رأينا أعلاه:

- كما هو وارد بالإيضاح رقم (٢٧) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية ، لم يتم تحديد الآثار المتوقعة نتيجة الإحداث الجارية في الجمهورية العربية السورية على قيم عناصر بعض الأصول و الالتزامات و نتائج الإعمال للشركات التابعة للشركة بشكل غير مباشر في الجمهورية العربية السورية والتي تبلغ أجمالي الاستثمارات فيها المعادل لمبلغ ٢٠٨ مليون جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢. و قد تختلف تلك القيم على النتائج بشكل جوهري حالياً وفي الفترات القادمة إذا ما توافرت المعلومات والمؤشرات و الدلالات الموثوق فيها التي يمكن استخدامها في تحديد مدى و حجم تلك الإحداث على عناصر البيانات المالية في الفترات القادمة لتلك الشركات .

- وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٢٨) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، فقد صدرت في ٦ ديسمبر ٢٠١٢ عدة قرارات بقوانين لتعديل بعض أحكام قوانين الضرائب وتم نشرها بالجريدة الرسمية في ذلك التاريخ، وقد صدرت تصريحات لبعض المسئولين عن تجميد العمل بتلك القرارات، ونظراً لعدم توافر معلومات مؤكدة لدى إدارة الشركة عن تاريخ العمل بتلك القرارات أو إلغائها، فلم تقم بموجبها إدارة الشركة بتأثير أوعيتها الضريبية و ما يتعلق بها من أصول والتزامات و كذا نتائج الأعمال و ما ينتج عنها من صافي ربح قابل للتوزيع خلال السنة المالية . وقد تختلف تلك القيم والنتائج إذا ما توافرت معلومات موثوق بها عن مدى سريان تلك القرارات و تاريخ تفعيلها.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

KPMG حـــازم حســـن
محاسبون قانونيون ومستشارون

إيهاب فوزي عقل
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)
KPMG حازم حسن

القاهرة في١ إبريل ٢٠١٣

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المستقلة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
أصول ثابتة	(٣-٢)،(٦)	١٩ ٣٠٣ ٢٥٦	٥٠ ٤٨٥ ٣٥٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٣-٢)،(٧)	٦١ ٢٧٢ ٠٩٥	١٠٢ ٣٧٨ ٦٤٥
استثمارات مالية متاحة للبيع	(٣-٦)،(٨)	١٠ ٢٠٥ ٠٠٨	١٠ ٢٠٥ ٠١٦
استثمارات فى شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة	(٣-٧)،(٩)	١ ٧٤١ ٠١٢ ٩٥١	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠
مستحق من شركة تابعة	(١٤)	-	١٥ ٠٧٥ ٠٠٠
أصول ضريبية مؤجلة	(٣-١٨)	٢٥٨ ٠٠٨	-
مجموع الأصول طويلة الأجل		١ ٨٣٢ ٠٥١ ٣١٨	١ ٩٦٦ ٠٧٨ ٣٦١
الأصول المتداولة			
عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(٣-٤)،(١٠)	١٧٩ ٥١٢ ٠٦٥	٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦
مستحق من اطراف ذات علاقة	(١٤)	١ ٦٢٥ ٢٦٢ ٢٤٩	١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦
بنوك حسابات جارية	(١١)	١٨٧ ٩١١ ٨٥٤	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩
أصول محتفظ بها بغرض البيع	(١٣)	٧١ ٢٧٦ ٤٦٢	-
مجموع الأصول المتداولة		٢ ٠٦٣ ٩٦٢ ٦٣٠	٢ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١
الالتزامات المتداولة			
بنوك - تسهيلات ائتمانية	(٣-١٣)،(١٢)	٥٧٨ ٥٨٩ ١٨٤	٨٤١ ٦٢٥ ٧١٨
أقساط قروض مستحقة السداد خلال عام	(٣-١٣)،(١٨)	٩٩ ٤٠٩ ٧٧٨	١٩٨ ٢٤٤ ٥٠٥
موردون و دائنون و أرصدة دائنة أخرى	(٣-٤)،(١٣)	١٥٠ ٥٤٠ ٣٤٤	١١ ٥٩٠ ٩٠٤
مستحق لاطراف ذات علاقة	(١٤)	٤٨ ٤٠٩ ٧٦١	٢١٦ ٤٤٤ ٤١٧
مجموع الالتزامات المتداولة		٨٧٦ ٩٤٩ ٠٦٧	١ ٢٦٧ ٩٠٥ ٥٤٤
رأس المال العامل		١ ١٨٧ ٠١٣ ٥٦٣	١ ١٠٢ ٥٨٤ ٥٠٧
اجمالى الاستثمار		٣ ٠١٩ ٠٦٤ ٨٨١	٣ ٠٦٨ ٦٦٢ ٨٦٨
حقوق الملكية			
رأس المال المصدر و المدفوع	(١٥)	٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠	٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠
إحتياطيات	(١٦)	١٣٤ ٦٩٧ ٥٧٦	١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧
أرباح محتجزة		١٢٥ ٥٤١ ٢٠٨	١٢٠ ٩٨٠ ٦٣٧
صافى ربح العام		٢٩٦ ٧٥٢ ٤٢٨	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨
إجمالى حقوق الملكية		٢ ٧٩١ ١٧١ ٢١٢	٢ ٧٢٩ ٨٠٤ ٨٢٢
إلتزامات طويلة الأجل			
ارصدة دائنة أخرى	(١٧)	١٤ ٧٤٧ ٤٩٩	١٩ ٣٣١ ١٥٨
قروض	(٣-١٣)،(١٨)	٢١٣ ١٤٦ ١٧٠	٣١٩ ٥٢٦ ٨٨٨
إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل		٢٢٧ ٨٩٣ ٦٦٩	٣٣٨ ٨٥٨ ٠٤٦
		٣ ٠١٩ ٠٦٤ ٨٨١	٣ ٠٦٨ ٦٦٢ ٨٦٨

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المستقلة .

المدير المالى

أ. ولاء حنتر أحمد

العضو المنتدب

م. أحمد أحمد صادق

رئيس مجلس الأدارة

أ. صادق أحمد السويدى

تقرير مراقب الحسابات "مرفق"

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

		٢٠١٢	٢٠١١
	رقم	جنيه مصري	جنيه مصري
المبيعات	(٣-١٢)	-	٢٧ ٨٨٤ ٧٣٠
تكلفة المبيعات		-	(٢٦ ٢٢٧ ٩٨٨)
مجمل ربح النشاط		-	١ ٦٥٦ ٧٤٢
ايرادات تشغيل اخرى	(١٩)	١٠٧ ٠١٧	٢ ٩٧١ ١٩٥
الاضمحلال فى المدينون و الارصدة المدينة		(٦٠٠ ٠٢٧)	-
مصروفات بيع و توزيع		-	(٣ ٢٧١ ٨٨٩)
مصروفات عمومية و ادارية		(٣٣ ١٨٠ ١٣٠)	(٥٠ ٦٨٨ ٣٠٧)
الأنخفاض فى قيمة استثمارات مالية		(٥١ ٢٨٤ ٦٠٧)	-
الأنخفاض فى مستحق من أطراف ذات علاقة		(٥٥ ٠٤٧ ٧٩٢)	-
الخسائر الناتجة من التشغيل		(١٤٠ ٠٠٥ ٥٣٩)	(٤٩ ٣٣٢ ٢٥٩)
ايرادات و مصروفات تمويلية			
ايرادات تمويلية		٥١ ٢٧٥ ٥٤٦	٣٣٥ ١٣٣
مصروفات تمويلية		(٧١ ٩٦٥ ٤١٣)	(٦٥ ٤٩١ ٨٦٨)
صافى (المصروفات) التمويلية	(٣-١٤)،(٢٠)	(٢٠ ٦٨٩ ٨٦٧)	(٦٥ ١٥٦ ٧٣٥)
ايرادات من توزيعات ارباح فى شركات تابعة	(٣-١٢)	٤٥٢ ٣٠٢ ٤١١	٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩
ايرادات من استثمارات مالية متاحة للبيع		٤ ٨٨٧ ٤١٥	-
		٤٥٧ ١٨٩ ٨٢٦	٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩
صافى ربح العام قبل الضرائب على الدخل		٢٩٦ ٤٩٤ ٤٢٠	٢٥١ ٥٦٨ ٠٦٥
ضريبة دخل عن أذون خزانة	(٣-١٩)	-	(٣٥٦ ٢٩٣)
ضريبه الدخل المؤجلة	(٣-١٨)	٢٥٨ ٠٠٨	١ ٣٦٣ ٦٠٦
صافى ربح العام		٢٩٦ ٧٥٢ ٤٢٨	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المستقلة .

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير فى حقوق الملكية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطى قانونى	احتياطى عام	احتياطى اسهم اثابة العاملين	أرباح محتجزة	صافى ربح العام	الإجمالى
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠	٣٦ ٧١٣ ٢٠٢	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٣ ٤٢٤ ١٥٩	٣٠ ٦٣٧ ٢٧٥	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٢ ٦٦٣ ٩٦٨ ٨٥٠
المحول الى الارباح المحتجزة قبل توزيعات ارباح عام ٢٠١٠	–	–	–	–	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	(٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤)	–
تدعيم احتياطى قانونى عن ارباح عام ٢٠١٠	–	٤١ ٥٣٨ ٨٧٥	–	–	(٤١ ٥٣٨ ٨٧٥)	–	–
توزيعات ارباح للعاملين عن ارباح عام ٢٠١٠	–	–	–	–	(١٣ ١٨٧ ٨٧٧)	–	(١٣ ١٨٧ ٨٧٧)
توزيعات ارباح نقدية للمساهمين عن ارباح عام ٢٠١٠	–	–	–	–	(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)	–	(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)
توزيع أسهم مجانية للمساهمين	٥١٥ ٠٧٥ ٠٧٠	–	–	–	(٥١٥ ٠٧٥ ٠٧٠)	–	–
الاسهم المجانية التى تخص نظام إثابة وتحفيز العاملين	٥٠٤ ٩٣٠	–	–	–	–	–	٥٠٤ ٩٣٠
مكافأة مجلس الادارة	–	–	–	–	(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)	–	(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)
تدعيم احتياطى مدفوعات اسهم العاملين	–	–	–	٨٠٣ ٥٤١	–	–	٨٠٣ ٥٤١
استخدام من أسهم الاثابة و تسوية	–	–	–	(٤ ٢٢٧ ٧٠٠)	٤ ٢٢٧ ٧٠٠	–	–
صافى ربح عام ٢٠١١	–	–	–	–	–	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	–	١٢٠ ٩٨٠ ٦٣٧	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨	٢ ٧٢٩ ٨٠٤ ٨٢٢
المحول الى الارباح المحتجزة قبل توزيعات ارباح عام ٢٠١١	–	–	–	–	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨	(٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨)	–
تدعيم احتياطى قانونى عن ارباح عام ٢٠١١	–	١٢ ٦٢٨ ٧٦٩	–	–	(١٢ ٦٢٨ ٧٦٩)	–	–
توزيعات ارباح للعاملين عن ارباح عام ٢٠١١	–	–	–	–	(٨ ١٨٠ ٢٧٧)	–	(٨ ١٨٠ ٢٧٧)
توزيعات ارباح نقدية للمساهمين عن ارباح عام ٢٠١١	–	–	–	–	(٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠)	–	(٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠)
مكافأة مجلس الادارة	–	–	–	–	(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)	–	(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)
تسويات على نظام الاثابة	–	–	–	–	(٧٨٧ ٧٦١)	–	(٧٨٧ ٧٦١)
صافى ربح عام ٢٠١٢	–	–	–	–	–	٢٩٦ ٧٥٢ ٤٢٨	٢٩٦ ٧٥٢ ٤٢٨
الرصيد فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠	٩٠ ٨٨٠ ٨٤٦	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	–	١٢٥ ٥٤١ ٢٠٨	٢٩٦ ٧٥٢ ٤٢٨	٢ ٧٩١ ١٧١ ٢١٢

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المستقلة .

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	إيضاح رقم	٢٠١٢ جنيه مصري	٢٠١١ جنيه مصري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى ربح العام قبل ضريبة الدخل		٢٩٦ ٤٩٤ ٤٢٠	٢٥١ ٥٦٨ ٠٦٥
تعديلات بغرض تسوية صافى ربح الفترة المالية مع التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التشغيل			
إهلاك أصول ثابتة	(٦)	٢ ٥٠٤ ٩٠٦	٧ ٨١١ ٠٠٥
أرباح رأسمالية من بيع اصول ثابتة	(١٩)	(١٠٢ ٥١٧)	(٢١ ٤٨٥)
الأضمحلال فى قيمة استثمارات مالية		٥١ ٢٨٤ ٦٠٧	-
الأضمحلال فى مستحق من أطراف ذات علاقة		٥٥ ٠٤٧ ٧٩٢	-
ايرادات من توزيعات ارباح الشركات التابعة		(٤٥٢ ٣٠٢ ٤١١)	(٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩)
ايرادات من استثمارات مالية متاحة للبيع		(٤ ٨٨٧ ٤١٥)	-
عائد أستثمارات مالية فى أذون خزانة		-	(٣٣٣ ٤٥٩)
أرباح فروق عملة	(٢٠)	(٧٠ ٧٥٥ ٨١٨)	٩ ٣٧٢ ٨٨٣
فوائد مدينة وعمولات بنكية	(٢٠)	٧١ ٩٦٥ ٤١٣	٥٦ ١١٨ ٩٨٥
عوائد وفوائد دائنة	(٢٠)	(٣٠ ٥٢٦)	(١ ٦٧٤)
المستخدم من المخصصات		-	(١ ٢١٨ ٥٩١)
تدعيم إحتياطي لمدفوعات أسهم العاملين		-	٨٠٣ ٥٤١
خسائر التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		(٥٠ ٧٨١ ٥٤٩)	(٤١ ٩٥٧ ٧٨٩)
التغير فى المخزون		-	(٥١ ١٠٣ ٧٢٩)
التغير فى العملاء و المدينون والارصدة المدينة الأخرى		٤٤ ٠٨٩ ٥٢٣	(٦١ ١٠٥ ٤٠١)
التغير فى المستحق من أطراف ذات علاقة		٩٦ ٢٠٧ ٩٣٠	(٢١١ ٧٨٧ ٠٩٠)
التغير فى الموردين و الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى		١٣٤ ٥٨٤ ٢٣٦	(١٤٧ ١٥٤ ٦٨٨)
التغير فى المستحق لأطراف ذات علاقة		(١٧٠ ٧٨٢ ٥٤٨)	(٢٣٨ ٢٧٤ ١٠٨)
توزيعات أرباح مدفوعة للعاملين ومجلس الادارة		(١١ ١٨٠ ٢٧٧)	(١٦ ١٨٧ ٨٧٧)
التدفقات النقدية الناشئة من (المستخدمة فى) أنشطة التشغيل		٤٢ ١٣٧ ٣١٥	(٧٦٧ ٥٧٠ ٦٨٢)
فوائد مدينة مدفوعة		(٧١ ٩٦٥ ٤١٣)	(٥٦ ١١٨ ٩٨٥)
فوائد دائنة محصلة		٣٠ ٥٢٦	١ ٦٧٤
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التشغيل		(٢٩ ٧٩٧ ٥٧٢)	(٨٢٣ ٦٨٧ ٩٩٣)
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
اقتناء أصول ثابتة و مشروعات تحت التنفيذ		(١ ٥٢٥ ٢٢٤)	(١٠ ١٠٩ ٧٠٠)
مقبوضات من الاستغناء عن أصول ثابتة		١٣٥ ٠١٧	٤٥ ١٠٢
مدفوعات للاستحواذ على شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة وزيادة رأسمالها		(٤ ٣٦٣ ٢٠٠)	(٣ ٦٤١ ٨٩١)
المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة		٦٤٩ ٧٩٨ ٨٥٣	٨٣٣ ٤٠٩ ٦٤٧
صافى المحصل من أذون خزانة		-	١٢٨ ٩١٦ ٥٠٠
صافى التدفقات النقدية الناشئة من أنشطة الاستثمار		٦٤٤ ٠٤٥ ٤٤٦	٩٤٨ ٦١٩ ٦٥٨
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
صافى (المسدد)/المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية		(٤٦٨ ٢٥١ ٩٧٩)	٣٠٤ ٣٦١ ٣٤٥
توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين		(٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠)	(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) الناشئة من انشطة التمويل		(٦٩١ ٦٦٩ ٩٧٩)	١٣٢ ٥٠١ ٣٤٥
صافى التغير فى النقدية و ما فى حكمها		(٧٧ ٤٢٢ ١٠٥)	٢٥٧ ٤٣٣ ٠١٠
النقديه وما فى حكمها فى اول العام		٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩	٧ ٩٠٠ ٩٤٩
النقديه وما فى حكمها فى أخر العام		١٨٧ ٩١١ ٨٥٤	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩
مبالغ مجمدة		(١١ ٧٦٩ ٧٢١)	-
صافى النقديه وما فى حكمها فى أخر العام		١٧٦ ١٤٢ ١٣٣	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية المستقلة .

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة توزيع الارباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	٢٠١٢ (تحت اعتماد الجمعية) جنية مصرى	٢٠١١ (معتمدة من الجمعية) جنية مصرى
صافى ربح العام	٢٩٦ ٧٥٢ ٤٢٨	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨
الارباح المرحلة المتاحة للتوزيع	١٢١ ٥٩٦ ٣٣٩	١١٦ ٢٤٨ ٠٠٧
تسويات على الأرباح المرحلة	٣ ٩٤٤ ٨٦٩	-
إجمالى الارباح المتاحة للتوزيع	**٤٢٢ ٢٩٣ ٦٣٦**	**٣٦٨ ٨٢٣ ٣٨٥**
يقترح توزيع الارباح كما يلى :		
إحتياطى قانونى (٥% من صافى ربح العام)	١٤ ٨٣٧ ٦٢١	١٢ ٦٢٨ ٧٦٩
نصيب العاملين فى الارباح	٦ ٤٣٢ ٧٢٠	٨ ١٨٠ ٢٧٧
مكافأة مجلس الادارة	-	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
توزيعات نقدية للمساهمين (٠,٥٠ جنيه مصري لكل سهم)	١١١ ٧٠٩ ٠٠٠	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠
إجمالى التوزيعات	**١٣٢ ٩٧٩ ٣٤١**	**٢٤٧ ٢٢٧ ٠٤٦**
الارباح المرحلة المتاحة للتوزيع (مرحلة للعام التالى)	٢٨٩ ٣١٤ ٢٩٥	١٢١ ٥٩٦ ٣٣٩
	٤٢٢ ٢٩٣ ٦٣٦	٣٦٨ ٨٢٣ ٣٨٥

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدي اليكتريك (السويدي للكابلات سابقا) – شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي – وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية، وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونيو ٢٠٠٥ .

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدي للكابلات" ليصبح شركة "السويدي اليكتريك" وتم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزي على تعديل اسم الشركة من خلال لجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الأوراق المالية في ٢٠١٠/١١/٣ .

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C.) بأشكالها ومشتقاتها، تصميم أو إنشاء أو إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٥/٦/١ تاريخ قيدها في السجل التجاري .

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعي عن النشاط الاستثماري تطبيقاً لمبدأ التخصص في النشاط . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و في ضوء الدراسات التي قامت بها الشركة والتي تؤكد انه من الأنسب و الأفضل نقل أصول مصنع المحولات المملوك للشركة إلى شركة السويدي للكابلات – مصر (شركة تابعة) و المساهمة بقيمته في زيادة رأس مال شركة السويدي للكابلات – مصر(شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هذا وبتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة برقم ٤/٥٥٨ لسنة ٢٠٠٩ بالتحقق من صحة تقدير الحصة العينية المقدمة من شركة السويدي اليكتريك وبتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٧٧ مليون جنيه مصري و بتاريخ ٢٠١١/٤/٦ تم التأشير بقيمة تلك الحصة العينية في السجل التجاري لشركة السويدي للكابلات – مصر وذلك بعد اتخاذ الإجراءات اللازمة في شركة السويدي للكابلات – مصر لإضافة نشاط المحولات وتعديل السجل الصناعي، كما قامت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٤/٣٠ ببيع باقي أصول مصنع المحولات الثابتة لشركة السويدي للكابلات – مصر وحوالة أرصدة العملاء والموردين المتعلقة بمصنع المحولات وبيع مخزون المحولات لشركة السويدي للكابلات – مصر .

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوانين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة.

وقد تم إتباع السياسات والأسس المحاسبية الواردة في الإيضاح رقم (٣) أدناه وهى نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة سواء السنوية أو الدورية .

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١ إبريل ٢٠١٣.

عملة التعامل و عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المستقلة المرفقة بالجنيه المصري وهى ذات عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة .

القياس

تم إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة وفقا لمعايير المحاسبة المصرية بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات و قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصوره مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت

تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التعديل أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل.

و تتمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاحات التالية :

الأصول الثابتة – إيضاح رقم (٦)

الالتزامات المحتملة – إيضاح رقم (٢٢)

الأدوات المالية– إيضاح رقم (٢٣)

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية .

٣-١ ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

تدرج المعاملات بالعملات الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملات الأجنبية و قت التعامل و في تاريخ الميزانية يتم ترجمة أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل . و يتم ترجمة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية باستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٣-٢ أصول ثابتة

الاعتراف و القياس

تظهر بنود الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية مخصوما منها مجمع الإهلاك و خسائر الانخفاض فى قيمتها في تاريخ الميزانية غير المجمعة . و تتضمن تكلفة الأصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل. يتم تسجيل المبالغ التي يتم إنفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيئا للاستخدام إلى أن يتم إضافته إلى الأصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في إهلاكه. ويتم تقييم الأصول في تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في القيمة في حاله حدوث انخفاض في قيمتها (Impairment)، و يتم تعلية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد اى أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافى قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل

النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة كأصول جديدة بشكل منفصل و على ان يتم استبعاد صافى التكلفة الدفترية للمكونات التى تم استبدالها.و يتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم أنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة إلى الأصول الثابتة . و يتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوما منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

يعترف بإهلاك الأصول الثابتة في قائمه الدخل بطريقه القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

مبانى *	٢٠ سنة
عدد و أدوات *	٥ سنوات
الآت و معدات *	١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقال	٥ سنوات
أثاث ومعدات مكاتب	من ٣ إلى ٥ سنوات

أجهزة حاسب ألي ونظم معلومات	٣ سنوات
تجهيزات في أماكن مستأجرة	٥ سنوات

*تتعلق هذه النسب بالأصول الثابتة المقدمة كحصة عينية في شركة السويدي للكابلات – مصر والأصول المحولة لتلك الشركة والمتمثلة فى أصول مصنع المحولات .

يتم دراسة طريقة الإهلاك المطبقة والأعمار الإنتاجية للأصول وقيمتها التقديرية عند إعداد القوائم المالية للشركة إن لزم الأمر.

٣-٣ الأصول المؤجرة

تدرج القيمة الايجارية المستحقة من عقود التأجير بالاضافة الى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة بقائمة الدخل وفى حالة شراء الاصول المستأجرة فى نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المال المتفق عليه طبقا للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الانتاجى المتبقى المقدر له وفقا للسياسات والمعدلات المتبعة للاصول الثابتة .

٣-٤ الأدوات المالية

الأدوات المالية من غير المشتقات المالية تشمل العملاء والمدينون ، المستحق من أطراف ذوى علاقة ، والنقدية وما في حكمها و الموردون والدائنون و المستحق لأطراف ذوى علاقة .

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في الميزانية عندما تصبح الشركة وشركاتها التابعة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بقيمتها العادلة .

ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف ما في حكم النقدية على أنها أرصدة الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك لمدد لا تزيد عن ثلاثة شهور والتي تشكل جزء لا يتجزأ من سياسة الشركة لإدارة النقدية .

المشتقات المالية

لا تستخدم الشركة مشتقات الأدوات المالية بغرض المضاربة. ويتم الاعتراف المبدئي لأدوات المشتقات المالية بقيمتها العادلة، كما يتم الاعتراف بالتكلفة المرتبطة بتلك المشتقات في قائمة الدخل عند تكبدها. ويتم قياس المشتقات المالية فيما بعد الاعتراف الأولى بقيمتها العادلة .

٣-٥ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة و يتم تحديد تكلفة مخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة. و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير التام بالتكلفة الصناعية طبقا لأخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج التام على أساس التكلفة الصناعية وتتمثل التكلفة الصناعية في تكلفة الخامات والأجور الصناعية بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات والأعباء الصناعية الأخرى. ويتم تحديد صافى القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوماً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٣-٦ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها مبدئياً بالتكلفة و يتم تقييم الاستثمارات المقيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة على أن يحمل أي أثر للتغير في القيمة العادلة فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات أو الناتج عن فروق العملة لتلك الاستثمارات في حقوق الملكية بشكل مباشر و يتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ، ولا يتم رد اى انخفاض فى قيمة الاستثمار فى ادوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل و يتم تقييم الاستثمارات غير المقيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها(Impairment) .

٣-٧ استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة

يتم إثبات الاستثمارات فى شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة بتكلفة الاقتناء، وفى حالة حدوث انخفاض في قيمة تلك الاستثمارات عن القيمة الدفترية لها (Impairment) . يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل غير المجمعة وذلك لكل استثمار على حده.

٣-٨ الاستثمار في صناديق الاستثمار

يتم إدراج استثمار الشركة في صناديق الاستثمار وفق أخر قيمة استردادية معلنة.

٣-٩ الاستثمارات المالية في أذون الخزانة

تثبت الاستثمارات المالية في أذون الخزانة بتكلفة اقتنائها مطروحا منها العوائد التي لم تستحق بعد ويتم إثباتها ضمن الالتزامات الأخرى وتظهر أذون الخزانة بالميزانية بقيمتها الاسمية بعد خصم رصيد العوائد التي لم تستحق ولا توجد خسائر ناتجة عن الانخفاض في القيمة حيث أن هذه الأذون تعتبر أوراق حكومية وقابلة للخصم لدى البنك المركزي المصري .

٣-١٠الانخفاض في قيمه الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (فيما عدا المخزون والضريبة المؤجلة) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفى حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيم التي يمكن استردادها من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل.

ويتم حساب قيمة الإهلاك أو الاستهلاك فيما يتعلق بالأصول القابلة للإهلاك أو الاستهلاك في الفترات التالية على أساس القيمة المعدلة لتلك الأصول.

ويتم رد قيمة الانخفاض السابق تسجيله في الفترات السابقة عندما يكون هناك زيادة للقيمة الاستردادية للأصل عن تلك التي تم تحديدها سلفاً بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها أو استهلاكها كما لو لم يكن هناك انخفاض في قيمتها.

أما الخسائر المتراكمة و الناتجة عن الأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة و السابق الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية فيتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة تلك الأصول المالية بقائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تؤيد ذلك الحدث .

٣-١١ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال سواء قانونى أو حكمى مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان للقيمة الزمنية للنقود تأثيراً جوهرياً فأنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات فى تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالي لها.

٣-١٢ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة مخصوماً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشترى و عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع، وفى حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر على السلع المباعة مع توافر إمكانية تحديد قيمة التكاليف المتكبدة بخصوص المعاملة ، وعادةً ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشترى عند استلامه للبضاعة في مخازنه، وفى حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادةً حينما يتم تحميل البضائع على الناقل

إيرادات الاستثمارات

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينشأ حق للشركة في تحصيل توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها وينشأ هذا الحق عند اعتماد توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة للشركات المستثمر فيها.

٣-١٣ التسهيلات البنكية و القروض وفوائدها

يتم الاعتراف الأولي بالتسهيلات البنكية بالقيمة المستلمة وبعد الاعتراف الأولي تقوم الشركة بقياس تلك القروض بالتكلفة المستهلكة بطريقة سعر الفائدة الفعال.

هذا ويتم رسملة الفوائد و العمولات الناتجة عن التسهيلات و القروض التى يتم استخدامها فى تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة و تحميلها على تكلفة تلك الاصول و تتوقف رسملة تلك الفوائد و العمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الاصول للاستخدام .

ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له ، كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الإنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض و يكون من الممكن إستخدام ذلك الجزء بشكل منفصل ، يتم التوقف عن الرسملة علي ذلك الجزء المنتهي .

أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة فيتم تحميلها كمصروف علي قائمة الدخل خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة .

٣-١٤ الإيرادات التمويلية

الفوائد

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة ضمن قائمة الدخل حسب طريقة سعر الفائدة الفعال .

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافي بقائمة الدخل .

٣-١٥ مزايا العاملين

مساهمة الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بها وذلك طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الشركة على قائمة الدخل عند استحقاقها. و يقتصر التزام الشركة - وفقاً لهذا النظام - على قيمة تلك المساهمة.

المدفوعات المبنية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملين تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجور والمرتبات بقائمة الدخل غير المجمعة .

٣-١٦ توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات في الفترة المالية التى يتم فيها الإعلان عنها بعد إعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة.

٣-١٧ أسهم الخزينة

تدرج اسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة اسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية . وتثبت الارباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف فى اسهم الخزينة مضافة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية .

٣-١٨ الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات والسنوات التالية.

٣-١٩ ضريبة الدخل

يتم إثبات ضريبة الدخل عن صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية بالإضافة إلي الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة .

٤-تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة السياسات و الافصاحات المحاسبية للشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول و الالتزامات المالية وغير المالية. و يتم تحديد القيم العادلة لأغراض القياس و الإفصاح، كما يتم الإفصاح عن المعلومات الإضافية ان وجدت و الخاصة بالافتراضات المستخدمة في تحديد القيمة العادلة في الإيضاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥-إدارة المخاطر المالية

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة من استخدام الأدوات المالية فيما يلي :

- خطر الائتمان.
- خطر السيولة .
- خطر السوق .

و يوضح هذا الإيضاح المعلومات و البيانات المرتبطة بالمخاطر التي تواجه الشركة فيما يتعلق بالإخطار الوارد ذكرها اعلاه و تقوم الإدارة ممثلة فى مجلس إدارة الشركة بتحديد و تحليل المخاطر التي تواجه الشركة و ذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر و السيطرة عليها.

تم إعداد اللوائح الإدارية لتحديد و تحليل المخاطر التى تواجهها الشركة و اساليب الرقابة المستخدمة لمواجهة تلك المخاطر و تقوم الشركة باستعراض الإجراءات و النظم بشكل دورى لتتواءم مع متغيرات السوق و انشطة الشركة.

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال التدريب المستمر و التدرج الوظيفى و الإجراءات الادارية بطريقة تسمح لموظفى الشركة بتفهم دورهم و مسئولياتهم . كما تقوم أدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الادارة من خلال إعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح و إجراءات مواجهة المخاطر و مدى ملائمة ادارة المخاطر التى تتعرض لها الشركة.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى تعرض الشركة لخسائر مالية فى حالة عدم قدرة الاطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركة.
و ينشا هذا الخطر من ارصدة الاستثمارات و الاقراض للشركات التابعة و المدينون .

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة فى عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير . و تقوم ادارة الشركة بصورة دورية بالتاكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر او المخاطرة بسمعة الشركة .
وتعمل ادارة الشركة على الاحتفاظ بارصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها و ذلك دون الاخذ فى الاعتبار اية اثار غير عادية لايمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات فى الأسعار و التي تنشا من التغير في أسعار الصرف و الفوائد . و تقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة و تعظيم عوائد الشركة باستعراض العائد على رأس المال و المتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر أسعار الصرف

تتحدد مخاطر أسعار الصرف فى القروض بالعملات الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا فى الدولار الأمريكي و اليورو و تقدر المجموعة هذا الخطر بأنة منخفض حيث أن النسبة الأكبر من المبيعات الخارجية .

خطر سعر الفائدة

تتحدد مخاطر أسعار الفوائد في تقلبات أسعار الفوائد التي تحصل الشركة عليها و لتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبور أو يوروبور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافا إليهما نسبة ثابتة.

٦- أصول ثابتة

	أراضى	وسائل نقل وإنتقال	أثاث ومعدات مكاتب	أجهزة حاسب آلى ونظم معلومات	تجهيزات فى أماكن مستأجرة	الإجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة						
التكلفة فى ٢٠١٢/١/١	٤٥ ٦٠١ ٨٠٥	٩ ٥٩٣ ٦٢٩	٦٧٣ ٣٣٨	٢ ٢٠٧ ٧٠٨	١٠٣ ٨١٣	٥٨ ١٨٠ ٢٩٣
الإضافات خلال العام	-	٥١١ ٥٨٣	٧٥ ٤٧٨	٨٦٩ ٣٨٩	٢١ ٠٩٥	١ ٤٧٧ ٥٤٥
الإستبعادات خلال العام	-	(٢٨٧ ٧٥٢)	-	(١٣ ١٠٠)	-	(٣٠٠ ٨٥٢)
المحول الى أصول محتفظ بها لغرض البيع	(٣٠ ١٢٢ ٢٣٣)	-	-	-	-	(٣٠ ١٢٢ ٢٣٣)
التكلفة فى ٢٠١٢/١٢/٣١	١٥ ٤٧٩ ٥٧٢	٩ ٨١٧ ٤٦٠	٧٤٨ ٨١٦	٣ ٠٦٣ ٩٩٧	١٢٤ ٩٠٨	٢٩ ٢٣٤ ٧٥٣
مجمع الاهلاك						
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٢/١/١	-	٥ ٥٢١ ٢٢٠	٥٩١ ٩٩٣	١ ٥٣٦ ١٧٦	٤٥ ٥٥٤	٧ ٦٩٤ ٩٤٣
اهلاك العام	-	١ ٨٢٧ ٥١٤	١١٤ ٠٩٩	٥٤٦ ٨٩٤	١٦ ٣٩٩	٢ ٥٠٤ ٩٠٦
اهلاك الاستبعادات	-	(٢٥٦ ٨٦٩)	-	(١١ ٤٨٣)	-	(٢٦٨ ٣٥٢)
مجمع الإهلاك فى ٢٠١٢/١٢/٣١	-	٧ ٠٩١ ٨٦٥	٧٠٦ ٠٩٢	٢ ٠٧١ ٥٨٧	٦١ ٩٥٣	٩ ٩٣١ ٤٩٧
صافى القيمه الدفتريه فى ٢٠١٢/١٢/٣١	١٥ ٤٧٩ ٥٧٢	٢ ٧٢٥ ٥٩٥	٤٢ ٧٢٤	٩٩٢ ٤١٠	٦٢ ٩٥٥	١٩ ٣٠٣ ٢٥٦
صافى القيمه الدفتريه فى ٢٠١١/١٢/٣١	٤٥ ٦٠١ ٨٠٥	٤ ٠٧٢ ٤٠٩	٨١ ٣٤٥	٦٧١ ٥٣٢	٥٨ ٢٥٩	٥٠ ٤٨٥ ٣٥٠

- تم تحميل اهلاك العام البالغ قيمته ٢ ٥٠٤ ٩٠٦ جنيه مصرى على قائمة الدخل ضمن المصروفات العمومية و الادارية .

بلغت تكلفة الأصول الثابتة المهلكة دفترياً بالكامل في ٣١-١٢-٢٠١٢ و مازالت تعمل بالشركة و بيانها كما يلي :-

- أثاث و معدات	٤٩٧ ٧٦٧
- أجهزة حاسب آلى	١ ٢٣١ ١٤٤
- تجهيزات فى اماكن مستأجرة	٢٩ ٦٤٣
- وسائل نقل وانتقال	١ ٢٣٧ ٩٩٢
الاجمالى	٢ ٩٩٦ ٥٤٦

٧-مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مباني مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٣١ مليون جنيه مصري بالإضافة لتعديلات تتعلق بالمقر الإداري للشركة بمبلغ ٢٤,٢٤ مليون جنيه مصري (المقابل لمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري للشركة بمبلغ ٦٥,٣٩ مليون جنيه مصري لعام ٢٠١١) ويتمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة .

٨-استثمارات مالية متاحة للبيع

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
- ١ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١٠ % من إجمالي أسهم شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكا)	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
- ١٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٥ % من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس - مصر	٥ ٠٠٠	٥ ٠٠٠
- ٢٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١ % من إجمالي أسهم شركة بيراميدز زونا فرانكا	٢٠٠ ٠٠٠	٢٠٠ ٠٠٠
- ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة اسكرا- مالطا (إيضاح ٩)	-	٨
- ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة سويج - مالطا	٨	٨
	١٠ ٢٠٥ ٠٠٨	١٠ ٢٠٥ ٠١٦

- الاستثمارات المشار إليها أعلاه غير مقيدة في البورصة المصرية أو بأية بورصات عالمية أخرى .

٩- الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

	مقرها	نسبة المساهمة %	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
شركة السويدي للكابلات الخارجية(السويدي اليكتريك سابقا)	مصر	٩٩,٩٦	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠
شركة إيجيبك للكابلات	مصر	٩٩,٩٨	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠
الشركة المتحدة للصناعات (السويدي)	مصر	٩٩,٩٨	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠
الشركة المتحدة للأسلاك (السويدي)	مصر	٩٩,٩٤	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠
الشركة المتحدة للمعادن	مصر	٩٩,٨٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠
*شركة السويدى لصناعة البلاستيك سيد بلاست(تحت التصفية)	مصر	٩٩,٩٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠
الشركة المصرية لصناعة البلاستيك إيجي بلاست	مصر	٩٩,٩٧	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠
الشركة المصرية للصناعات المتطورة(سيدكو)	مصر	٩٨,٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠
شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٥,٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠
شركة السويدي للكابلات – مصر	مصر	٩٩,٨٧	٥٥ ٢٦٣ ٢٤٤	٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤
السويدى للمحولات	مصر	٩٩,٨٧	١٩٠ ٠٨٣ ٠٠٠	–
شركة السويدي إلكتريك لنقل و توزيع الطاقة	مصر	٩٩,٨٨	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠
*شركه البحر الأحمر للنحاس (تحت التصفية)	مصر	٦٤,٠٠	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦
شركة السويدي باور –(إلكتريك للجهد العالي سابقا)	مصر	٩٩,٨٤	٨ ١٥٢ ٧٩٩	٣ ٧٨٩ ٥٩٩
شركة السويدي للخدمات البترولية	مصر	٩٦,٠٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠
**شركة اسكرا اميكو – مصر	مصر	٩٩,٧٠	-	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠
شركة مشروعات نظم القوي	مصر	٧٥,٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠
** شركة اسكرا – سلوفينيا	سلوفينيا	١٠٠	-	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢
**شركة اسكرا – مالطا	مالطا	٩٩,٩٩	٣٩١ ٤٥٩ ٥٧٠	–
شركة السويدي اليكتريك للتجارة و التوزيع	مصر	٩٩,٨٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠
*ديزرت وند للطاقة الكهربائية (تحت التصفية)	مصر	٤٩,٩٠	٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢
السويدي لتوليد الطاقة من الرياح	مصر	٩٩,٨٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠
سياج السويدي للأبراج (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٩,٠٠	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣
*السويدى لريش توربينات الرياح (تحت التصفية)	مصر	٩٩,٦٠	١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠
السويدي إلكتريك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة)	زامبيا	٤٩,٩٠	٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤
المصرية لصناعة العازلات الكهربائية	مصر	٤٤,٧٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠
*العالمية لتكنولوجيا البحث العلمى والتطوير (تحت التصفية)	مصر	٨٩,٩٩٨	٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠
شركة الأولي لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٣٩,٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠
الشركة العربية لإدارة المنشآت و خدمات الامن و الحراسة	مصر	٩٩,٩٩٦	٤٩٩ ٩٨٠	٤٩٩ ٩٨٠
اجمالي الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة			١ ٧٩٢ ٢٩٧ ٥٥٨	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠
الانخفاض في استثمارات مالية			(٥١ ٢٨٤ ٦٠٧)	–
			١ ٧٤١ ٠١٢ ٩٥١	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠

*بناءاً على قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠١٢ جارى تصفية هذه الشركات و شطبها من السجل التجاري.

** قامت الشركة بتحويل استثماراتها المباشرة في كلاً من شركاتها التابعة اسكرا امكو مصر واسكرا سلوفينيا إلى استثمارات غير مباشرة تابعة لشركة اسكرا مالطا ، والتي كانت مملوكة للشركة ومثبتة كاستثمارات مالية متاحة للبيع بنسبة ٠,٠٥ % وأيضا شركة السويدى للكابلات الخارجية بنسبة ٩٩,٩٥ % وتم نقل ملكيتها للشركة وقد تمت هذه المعاملة وفقا للقيمة الدفترية لتلك الشركات.

– يتمثل الانخفاض في استثمارات في شركات تابعة عبارة عن الجزء غير المتوقع استرداد منافع مستقبلية منه ويتعلق مبلغ الانخفاض في الاستثمارات في شركات تابعة بشركة اسكرا اميكو مصر و شركة سياج للأبراج و شركة السويدى لتوليد الطاقة من الرياح.

١٠- عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء وأوراق قبض	٢٥ ٧٨١ ٦٣٣	٧ ٢٣٣ ٦٠٠
موردين – دفعات مقدمة	٦٠٠ ٨٢٨	١ ١٨٣ ٠٨٨
تأمينات لدى الغير	٧٣ ٩٩٨	-
عهد و سلف عاملين	٧ ٦٦٩ ٣٥١	٩ ٧٠٦ ٠٧٧
إيرادات مستحقه من توزيعات أرباح الشركات التابعة	١٢٤ ٧٧٨ ٥١١	٣٤٤ ٧١٨ ٩٧٤
مصلحة الضرائب على المبيعات (خاصة بمصنع المحولات)	٢ ٥٠٤ ٦٨٨	٢ ٥٠٤ ٦٨٨
مدينون متنوعون	١٨ ١٠٣ ٠٥٦	٧٨ ٥٥٢ ٧٥٩
	١٧٩ ٥١٢ ٠٦٥	٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦

– تتمثل الإيرادات المستحقة من توزيعات أرباح الشركات التابعة في توزيعات أرباح بعض الشركات التابعة خلال عام ٢٠١٠ ، ٢٠١١ و يتم تحصيل تلك المبالغ وفقا لخطة الشركة في إدارة الأرصدة النقدية على مستوى المجموعة ككل .

– قامت الشركة وفق الاتفاق مع شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكا) بتسوية جزء من إجمالي الأرباح البالغة ٤,٨ مليون جنيه مصري المستحقة للشركة عن مساهمتها في شركة كهروميكا و ذلك بتسوية المستحق سداده بمبلغ ٤,٧ مليون جنيه لشركة كهروميكا من شركة السويدي اليكتريك للتجارة (إحدى الشركات التابعة للشركة) .

– يتمثل بند عملاء وأوراق قبض فى قيمة أوراق القبض التى حصلت عليها الشركة من شركتها التابعة مشروعات نظم القوى.

١١- بنوك حسابات جارية

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
حسابات جارية*	١٧٩ ٩٠٢ ٨٨١	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩
بنوك ودائع لأجل	٨ ٠٠٨ ٩٧٣	-
	١٨٧ ٩١١ ٨٥٤	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩

*يتضمن بند حسابات جارية مبالغ مجمدة بمبلغ ٥٢٨ ٤٥٩ جنيه مصري و ١ ٣٣٣ ٤٨٣ يورو بما يعادل ١١ ٢٤١ ٢٦٢ جنيه مصري مقابل تسهيلات ائتمانية ممنوحة من أحد البنوك المحلية للشركة التابعة سياج للأبراج.

١٢- بنوك – تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ١٨٤ ٥٨٩ ٥٧٨ جنيه مصري (مبلغ ٧١٨ ٦٢٥ ٨٤١ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية بعملات مختلفة ، ويبلغ متوسط سعر الفائدة حوالي ١١,٠٦ % سنوياً أو سعر البنك المركزي للخصم و الإقراض + ١,٤٣ %على التسهيلات بالجنيه المصري ، و بالنسبة للدولار الإمريكى فتبلغ ١,٨٣% فوق سعر الليبور وعمولة ١% شهريا على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٨٣ % فوق سعر يوروبور على التسهيلات باليورو وهذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية وسندات إذنيه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ١١١ مليون دولار أمريكي.

١٣- موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
موردون وأوراق دفع	-	١ ٦٧٣ ٧٤٨
دائنو شراء أصول ثابتة (الجزء قصير الأجل)	٥ ٠٠٣ ٤٧٨	٥ ٠٠٣ ٤٧٨
مصروفات مستحقة	٢ ٢٤٥ ٧١٨	١ ٥١٨ ٤٣٤
ضرائب كسب عمل	٢ ٦٣٤ ٠١٦	٢ ١٤٩ ٣٣٠
تأمينات اجتماعيه	٥١ ٥٧١	٥٥ ٢٨٥
دائنون متنوعون*	١٤٠ ٦٠٥ ٥٦١	١ ١٩٠ ٦٢٩
	١٥٠ ٥٤٠ ٣٤٤	١١ ٥٩٠ ٩٠٤

*يتضمن البند مبلغ وقدره ١٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري قيمة أصول بغرض البيع والبالغة ٤٦٢ ٢٧٦ ٧١ جنيه مصري في قيمة الأرض والمبنى الإداري للشركة والتي تم الاتفاق على بيعها. وقد تم تحصيل المبلغ بالكامل من المشترى وتتضمن شروط العقد قيام الشركة بنقل تخصيص الأرض والحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على البيع، كذلك فإن الشركة ملزمة وفقا للتعاقد بعد إنهاء أعمال تشطيب المبني بتقديم رهن حيازى قانوني غير قابل للإلغاء لصالح المشترى يظل نافذا وساريا حتى تمام نقل التخصيص والتنازل لصالح المشترى وكذلك تقديم خطاب ضمان يعادل ١٠% من الثمن الإجمالي لضمان سداد مصاريف التنازل . وفى حالة فسخ العقد يحق للمشترى المطالبة بأية مصروفات قد تكبدها على أعمال التشطيب.

١٤- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم الشركة بالتعامل مع بعض شركاتها التابعة حيث تقوم بعض شركاتها التابعة بسداد بعض إلتزامات الشركة نيابة عنها على أن تقوم الشركة بسداد تلك الالتزامات لهذه الشركات فيما بعد، كما تقوم الشركة بسداد التزامات نيابة عن شركاتها التابعة فى حالات أخرى و تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة فى معاملات مع مساهمى الشركة و الشركات التابعة أوالشقيقة أو الزميلة ، وتتثبت المعاملات مع الاطراف ذوى العلاقة التى تقوم بها الشركة فى سياق معاملاتها العادية وفقا للشروط التى يضعها مجلس الادارة .

وفيما يلي بيان بقيمة حجم وطبيعة المعاملات التى تمت مع تلك الأطراف خلال العام وكذلك الأرصدة المتعلقة بها والمدرجة ضمن الأصول طويلة الأجل والمتداولة والإلتزامات المتداولة بالقوائم المالية المستقلة في ٢٠١٢/١٢/٣١:-

	طبيعة التعامل خلال العام	إجمالى الحركة خلال العام		الارصدة في ٢٠١٢/١٢/٣١		الارصدة في ٢٠١١/١٢/٣١	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
		جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
المدرج ضمن الاصول طويلة الأجل							
ضمن بند مستحق من شركة تابعة							
الشركة المتحدة للمعادن	تمويلات جارية و استثمارية	-	١٥ ٠٧٥ ٠٠٠	-	-	١٥ ٠٧٥ ٠٠٠	-
المدرج ضمن الاصول المتداولة							
ضمن بند مستحق من شركات تابعة							
شركة السويدي للكابلات الخارجية	تمويلات جارية	٨٣ ٧٧٣ ٠٨٩	٥ ٠٦٤ ٦١٠	٣١٤ ٠٦٠ ٧٤١	-	٢٢٥ ٣٥٢ ٢٦٢	-
شركة ايجى بلاست	تمويلات جارية	٦ ٧٤٧ ٣٥٣	٦ ٧١٠ ٦٠٢	٨٩ ٢١٣ ٧٧٧	-	٨٩ ١٧٧ ٠٢٦	-
الشركة المتحدة للمعادن *	تمويلات استثمارية	٣٩٠ ٠٠٠	١٤ ٥١٥ ٠٠٠	١٦ ٠٢٥ ٠٠٠	-	٣٠ ١٥٠ ٠٠٠	-
	تمويلات جارية	٩٩ ٨٤٥ ٣٤١	١٠٧ ٩٣٩ ٦١٤	١٠٠ ٥١٧ ٢٣٦	-	١٠٨ ٦١١ ٥٠٩	-
الشركة المتحدة للصناعات	تمويلات جارية	٥ ٨٣٣ ٧٣٥	٦ ٣٠٧ ٢٣١	١ ٣٩٢ ٢١٤	-	١ ٨٧٥ ٧١٠	-
شركه المتحدة للاسلاك	تمويلات جارية	١ ٢٧٠ ٢٣٩	١ ٠٩٨ ٤٧٦	١٧٩ ٨١٩	-	٨ ٠٥٦	-
شركه ايتالسيا	تمويلات جارية	٢ ٠٩٠ ٢٢٩	٢ ٠٧٢ ٢٠٤	٨١ ٢٨٩	-	٦٣ ٢٦٤	-
شركه ايلاسثى مولد	تمويلات جارية	٣٦ ٠٣٣	١٠٤ ٠٩١	-	-	٦٨ ٠٥٨	-
المصرية للصناعات المتطورة - سيدكو	تمويلات جارية	١١ ٦٠٩ ٨٩٨	٧ ٠٤١ ٤٩٢	٤ ٥٦٨ ٤٠٦	-	-	-
شركة اسكرا - مصر**	تمويلات جارية	١٣ ٥٣٠ ٦٧٨	٩ ٠٨٩ ٧٣٢	١٧٤ ٠٢٢ ٩٩٤	-	١١٩ ٥٨٢ ٠٤٨	-
السويدى للكابلات - مصر	تمويلات جارية	٦٧٢ ٩٩٣ ٧٩٧	٩٣٠ ١١٠ ٢٩٧	٥٥ ٣٤٠ ٤٣٨	-	٣١٢ ٤٥٦ ٩٣٨	-
مصنع المحولات	تمويلات جارية	١٠٦ ٦٠١ ٨٤٥	-	١٠٦ ٦٠١ ٨٤٥	-	-	-
شركة اسكرا - سلوفينيا	تمويلات جارية	٣ ١٢٠ ٠٣٧	١ ٩٥٣ ٤٠٦	١٦ ٠٢٨ ٩٠٩	-	١٤ ٨٦٢ ٧٧٨	-
شركة بيراميدز	تمويلات جارية	١٠ ٠٣٠ ٩٢١	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٣ ١٩٣	-	٢ ٢٧٢	-
شركة السويدى باور	تمويلات جارية و استثمارية	٣٥٦ ٤٩١ ٧٧٥	٣٩٥ ٢٦٢ ٣٤٤	٣٨٢ ٣١٣ ٨٨٩	-	٤٢١ ٠٨٤ ٤٥٨	-
شركة ام . ايه . اس للتجارة والمقاولات	تمويلات جارية	-	-	١١٨ ٥٩٣	-	١١٨ ٥٩٣	-
السويدى اليكتريك للنقل و توزيع الطاقة	تمويلات جارية	٢٩٥ ٦٦٧ ٥٦٨	٢٣٩ ٤٣٦ ٧٩٩	٢٠٧ ٧٣٤ ٩٣٣	-	١٥١ ٥٠٤ ١٦٤	-
السويدى لتوليد الطاقة من الرياح**	تمويلات جارية	١٣ ٦٥٩ ٠١٨	٤ ٥٦٩ ٥٩٧	٤٥ ٢١٩ ٧١٥	-	٣٦ ١٣٠ ٢٩٤	-
شركة البحر الاحمر للانعاش - مصر	تمويلات جارية	٢ ٢٣٥ ٠٣١	٢٩٩ ٠٠٨	٩٨ ٣٢٤ ١٠٠	-	٩٦ ٣٨٨ ٠٧٧	-
الشركة العالمية لتكنولوجيا البحث والتطوير	تمويلات جارية	-	-	٢٢٥ ٩٣٨	-	٢٢٥ ٩٣٨	-
السويدي للتجارة والتوزيع	تمويلات جارية	٣٥ ٧٤٣ ٧٠٩	٦١١ ٤٩٢	٣٥ ١٣٢ ٢١٧	-	-	-
شركة المتحدة للصناعات الكهربائية - السعودية	تمويلات جارية	١ ١٩٩ ٤٦٩	٣٤ ٩٢٢	١٩ ٦٧٦ ٠٧٨	-	١٨ ٥١١ ٥٣١	-
شركة ثرى خاوير خيتورك	تمويلات جارية	٣٧٣ ٥١٣	١٨٣ ٢٩٧	١ ٦٧٨ ٢٤١	-	١ ٤٨٨ ٠٢٥	-
شركة رواد الهندسة الحديثة	تمويلات جارية	٥ ٢٩٨ ١٣٤	٤ ٨٢٠ ٦٨٩	٣ ٩٤٥ ٠٨٤	-	٣ ٤٦٧ ٦٣٩	-
سباج السويدى للاسواج	تمويلات جارية	٤١ ٩٢١ ٨١٤	٣٢ ٣٥٥ ٠١٠	١٧ ٠٤٨ ٦٥٠	-	٧ ٤٨١ ٧٩٦	-
شركة السويدى سيدكو للخدمات البترولية	تمويلات جارية	١ ١٩٨ ٨٣٦	٤٤ ٧٨٠	٢ ٦٦٧ ١٤٠	-	١ ٥١٣ ٠٨٤	-
شركة سويج - مالطا	تمويلات جارية	١ ٩٩٩ ١٠٠	٢٤٤ ٩٠٠	٢ ٦١٣ ٣٠٠	-	٨٥٩ ١٠٠	-
شركة مشروعات نظم القوى - مدكور	تمويلات جارية	١١ ٥٢٧ ٠٤٦	١١ ٣٦٦ ٧٧٦	١ ٠٠٣ ٦٧١	-	٨٤٣ ٤٠١	-
الشركة المصرية لصناعة الدارات	تمويلات جارية	١ ٨٥٩ ٢٢٣	٦٩ ٢٣٨	٥ ٠٥١ ١٣٩	-	٣ ٢٦١ ١٥٤	-
جياد للكابلات	تمويلات جارية	٧٠٢ ٢٩٨	٢ ٥٣٨ ٢١٣	١٢٤ ٣٩٥	-	١ ٩٦٠ ٣١٠	-
السويدى للكابلات - سوريا	تمويلات جارية	٨ ٢٣٣ ٤٩٦	٥ ٩٤٢ ٠٥٤	٢ ٣٩٠ ٤٤٢	-	-	-
أم - ايه - اس للبلاستيك	تمويلات جارية	١٦ ٨٥٥	٨ ٣٥٥	٨ ٥٠٠	-	-	-
شركة الدوحة للكابلات - قطر	تمويلات جارية	١٦ ٠٨٣ ٨٩٧	-	١٦ ٠٨٣ ٨٩٧	-	-	-
شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية		٢ ١١٧ ٦٨٦	٨٠٩ ٦٤٧	١ ٣٠٨ ٠٣٩	-	-	-
شركة ابوبكر	تمويلات جارية	٦ ٢٥٤ ٠٥٠	-	٦ ٢٥٤ ٠٥٠	-	-	-
صندوق أثابة العاملين		-	٧٨٧ ٧٥٢	١ ٤٢٢ ١٦٩	-	٢ ٢٠٩ ٩٢١	-
		١ ٨٢٠ ٤٤٤ ٧٦٢	١ ٨٠١ ٣٩١ ٦٢٧	١ ٦٧٨ ٣١٠ ٠٤١	-	١ ٦٥٩ ٢٥٦ ٩٠٦	-
الانخفاض فى المستحق من أطراف ذات علاقة**		-	-	(٥٥ ٠٤٧ ٧٩٢)	-	-	-
		١ ٨٢٠ ٤٤٤ ٧٦٢	١ ٨٠١ ٣٩١ ٦٢٧	١ ٦٢٣ ٢٦٢ ٢٤٩	-	١ ٦٥٩ ٢٥٦ ٩٠٦	-
مستحق من شركات زميله							
شركة الأولى لتطوير العقارات - السعودية	تمويلات جارية	١٠ ٥٧٨ ٠٠٨	١٠ ٥٧٨ ٠٠٨	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-
		١ ٨٣١ ٠٢٢ ٧٧٠	١ ٨١١ ٩٦٩ ٦٣٥	١ ٦٢٥ ٢٦٢ ٢٤٩	-	١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	-

* يمثل مبلغ ١٦،٠٢٥ مليون جنيه مصرى قيمة قسطين ربع سنوي متساوية القيمة يبلغ كل قسط ١،٢٥٠ مليون دولار أمريكى المعادل لمبلغ ٨ ٠١٢ ٥٠٠ جنيه مصرى و يتمثل المبلغ فى الجزء قصير الأجل من القرض الذى حصلت عليه الشركة من احد البنوك المحلية لتمويل المشروعة المتحدة للمعادن

وتقوم الشركة بتعديل شركة المتحدة للمعادن بالفوائد الخاصة بذلك القرض بمبلغ ٣٤١ ١٢٢ جنيه مصرى ، كما يتم تعديل فوائد قروض من بنوك بمبلغ ٨٣٢ ٦٩٠ ٩ جنيه مصرى على شركة السويدى باور مقابل الرصيد المستحق عليها .

١٤- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

	طبيعة التعامل خلال العام	إجمالى الحركة خلال العام		الارصدة فى ٢٠١٢/١٢/٣١		الارصدة فى ٢٠١١/١٢/٣١	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
		جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
المدرج ضمن الالتزامات المتداولة							
ضمن بند مستحق لشركات تابعة							
شركة ايجيتك	تمويلات جارية	٢٠٨ ٥١٣ ٨٤٦	١٨٦ ٩٨٣ ٥٩٧	–	–	–	٢١ ٥٣٠ ٢٤٩
شركة سيد بلاست	تمويلات جارية	١١٩ ٤٠٣ ٩٤٩	١ ٩٣١	–	٢ ٦١١ ٤٤٥	–	١٢٢ ٠١٣ ٤٦٣
العصرية للصناعات المتطورة – سيدكو	تمويلات جارية	٢١٠ ٩٩٣	–	–	–	–	٢١٠ ٩٩٣
شركة البحر الاحمر للنحاس	تمويلات جارية	٤٣١ ٦١٦	٣ ١٥١ ٦٣٠	–	٤٥ ٢٧٨ ٦٤٤	–	٤٢ ٥٥٨ ٦٣٠
شركة الدوحة للكابلات – قطر	تمويلات جارية	١٦١ ٢٥٢ ٩٣٥	١٤٨ ٤٠٦ ٢٣٣	–	–	–	١٢ ٨٤٦ ٧٠٢
شركة ديزرت ويند للطاقة الكهربائية	تمويلات جارية	٧٤٩	٢٩ ١٩٢	–	٤٦١ ٥٧٤	–	٤٣٣ ١٣١
السويدي للتجارة والتوزيع	تمويلات جارية	٥٦ ٧٤٩	–	–	–	–	٥٦ ٧٤٩
شركة السويدى أريش توربينات الرياح	تمويلات جارية	–	–	–	٥١ ٤٨٦	–	٥١ ٤٨٦
اسكرا مالطا			٦ ٣١٢	–	٦ ٣١٢	–	–
السويدى للكابلات – سوريا	تمويلات جارية	١٦ ٧٤٣ ٠١٤	–	–	–	–	١٦ ٧٤٣ ٠١٤
شركه ايلاستى مولد	تمويلات جارية	٩٥ ٦٩١	٩٥ ٩٩١	–	٣٠٠	–	
		٥٠٦ ٧٠٩ ٥٤٢	٣٣٨ ٦٧٤ ٨٨٦	–	٤٨ ٤٠٩ ٧٦١	–	٢١٦ ٤٤٤ ٤١٧

١٥- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المدفوع في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ ١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم و بتاريخ ٢٠١١/٤/٢٦ وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بإصدار ٥١ ٥٥٨ ٠٠٠ سهم مجاني بإجمالي قيمة اسمية ٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد الزيادة مبلغ ٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١١/٧/٨

١٦- احتياطيات

يتمثل رصيد الاحتياطيات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي :

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
احتياطي قانوني (*)	٩٠ ٨٨٠ ٨٤٦	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧
احتياطي عام (**)	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠
	١٣٤ ٦٩٧ ٥٧٦	١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧

(*) إحتياطى قانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة ، يجنب ٥ % من صافى الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٢٠ % من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة. ولا يجوز توزيع الاحتياطي القانوني .

(**) إحتياطى العام

يتمثل الإحتياطى العام بمبلغ ٤٣ ٨١٦ ٧٣٠ جنيه مصري في الربح المحقق من بيع عدد ٢,٥ مليون سهم خزينة بتاريخ ٢٠٠٧/٦/٣ .

١٧- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية والبالغ قيمته ١٤ ٧٤٧ ٤٩٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ في مبلغ ١٠ ٠٠٧ ٤٩٩ جنيه مصري قيمه المستحق لجهاز تنميه مدينه العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لإنشاء مصنع عليها. و كان قد تم الاتفاق على سداد دفعه مقدمه بنسبه ١٠ % والباقي على سبعة إقساط سنوية بعد فتره سماح ٣ سنوات وقد تم سداد ٤ أقساط حتى تاريخه . و يتضمن أيضا مبلغ ٤ ٧٤٠ ٠٠٠ جنيه مصري قيمة المستحق لصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة ارض بمدينة السويس ، وقد تم سداد مبلغ ٨٤٠ ٠٠٠ جنيه مصري مقابل حق الانتفاع على إن تخصم من قيمة الأرض عند الانتهاء من إتمام المشروع وسوف يتم تخصيص الأرض عند بناء المصنع (مقابل مبلغ ١٩ ٣٣١ ١٥٨ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

١٨- القروض

قرض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١,٢٥٠ مليون دولار امريكى، القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ١٤ قسط حتى تاريخه بمبلغ ١٧,٥٠٠ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٠,٥٠ % فوق سعر الليبور٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٢ ٥٠٠ ٠٠٠ مليون دولار المعادل لمبلغ ١٦ ٠٢٥ ٠٠٠ وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيتك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدي لصناعة البلاستيك .

قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧ مليون دولار و يتم سداد القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٩٤٤ ٤٤٤ دولار بعد فترة سماح ٦ شهور من تاريخ أول سحب ويستحق سداد القسط الأول في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مارس ٢٠١٤ وتم سداد ١٣ قسط حتى تاريخه بمبلغ ١٢ ٢٧٧ ٧٧٨ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٣ ٧٧٧ ٧٧٦ دولار المعادل لمبلغ ٢٤ ٢١٥ ٥٥٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ٩٤٤ ٤٤٤ دولار المعادل لمبلغ ٦ ٠٥٣ ٨٨٩ جنيه مصري والقرض مضمون بسند اذنى .

قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٢ ٣٠٧ ٦٩٢ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد ٨ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ١٨ ٤٦١ ٥٣٦ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٩ ٢٣٠ ٧٦٨ دولار المعادل لمبلغ ٥٩ ١٦٩ ٢٢٣ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٣٢ ٣٠٧ ٦٨٨ مليون دولار المعادل لمبلغ ٢٠٧ ٠٩٢ ٢٨١ جنيه مصري . وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيتك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدي للكابلات – مصر وشركة السويدي اليكتريك لنقل وتوزيع الطاقة .

١٩- إيرادات التشغيل الأخرى

	٢٠١٢	٢٠١١
	جنيه مصري	جنيه مصري
إيرادات أخرى	٤ ٥٠٠	٢ ٢٦٦ ٣٠٦
إيرادات بيع مخلفات	–	٦٨٣ ٤٠٤
أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة	١٠٢ ٥١٧	٢١ ٤٨٥
	١٠٧ ٠١٧	٢ ٩٧١ ١٩٥

٢٠- صافى (المصروفات) الإيرادات التمويلية

	٢٠١٢	٢٠١١
	جنيه مصري	جنيه مصري
إيرادات تمويلية		
إيرادات تمويلية أخري	٣٠ ٥٢٦	١ ٦٧٤
أرباح فروق عملة	٥١ ٢٤٥ ٠٢٠	-
عائد استثمارات مالية في أذون خزانة	-	٣٣٣ ٤٥٩
	٥١ ٢٧٥ ٥٤٦	٣٣٥ ١٣٣
مصروفات تمويلية		
خسائر فروق عملة	-	(٩ ٣٧٢ ٨٨٣)
مصروفات تمويلية	(٧١ ٩٦٥ ٤١٣)	(٥٦ ١١٨ ٩٨٥)
	(٧١ ٩٦٥ ٤١٣)	(٦٥ ٤٩١ ٨٦٨)
صافى (المصروفات) التمويلية	(٢٠ ٦٨٩ ٨٦٧)	(٦٥ ١٥٦ ٧٣٥)

هذا و لا توجد خلال السنة المالية من ١ يناير ٢٠١٢ و حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ أية فوائد مرسملة .

٢١- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الادارى وإعادة استئجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٨ ٢٩٣ ٣١٨ دولار امريكى فقط والمعادل لمبلغ ٤٥ ٦١٣ ٢٥٠ جنيه مصري. والذي يمثل صافى القيمة الدفترية للمبنى الادارى في ٢٠٠٩/٩/٣٠ . وقد قامت الشركة بإعادة استئجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٩ ١٨٩ ٧٠٠ دولار امريكى يسدد بواقع ٤٥٩ ٤٨٥ دولار امريكى على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد ويسدد الإيجار بموجب سند اذنى لصالح المؤجر في اليوم ٢٨ من كل ثلاثة أشهر ولمدة ستون شهرا تبدأ من ٢٠١٠/٣/٢٨ وتنتهي في ٢٠١٤/١٢/٢٨. كما يحق لشركة السويدي اليكتريك خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ١ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ مدة الإيجار المذكور و لم ينتج عن البيع بغرض أعادة التأجير أيه أرباح .

٢٢- الالتزامات المحتملة

-الالتزامات المحتملة

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد التزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المغطى نقداً من خطابات الضمان بمبلغ ٥٦١ ٤٤٧ ٤٩ جنيه مصري و مبلغ ٩١١ ٦٣٤ ١٢ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٧٨٠ ٩٨٩ ٨٠ جنيه مصري و مبلغ ٥١٣ ٥٩٠ ١٣ يورو المعادل لمبلغ ٠٢٥ ٥٦٨ ١١٤ جنيه مصري و٣٠٢ ٤٦٦ ٢٥ ريال قطري المعادل لمبلغ ٠٢٩ ٥٦٦ ٤٤ جنيه مصري و٣٧٥ ٤١٢ ٨ ريال سعودي المعادل لمبلغ ٠٣٨ ٣٠١ ١٤ جنيه مصري ومبلغ ٩٤٧ ٩٢٤ ١٧ درهم إماراتي المعادل لمبلغ ١٥٨ ٠١٠ ٣١ جنيه مصري التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولصالح الغير .

- الارتباطات الرأسمالية

تبلغ الارتباطات الرأسمالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ لا شيء (مبلغ ٢٠٥ ٠٥٣ ١٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١) .

٢٣- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة فيما يلي :

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

تقوم الإدارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجه الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر. وتقوم إدارة الشركة باستعراض الإجراءات والنظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق وأنشطة الشركة. أن مجلس إدارة الشركة لديه كافة الصلاحيات والمسئوليات اللازمة لتحديد إطار إدارة المخاطر والإشراف عليها. ولا تستخدم إدارة الشركة المشتقات المالية لتغطية تلك المخاطر .

خطر الائتمان

يتمثل هذا الخطر في عدم مقدرة المدينين على سداد المبالغ المستحقة في تاريخ استحقاقها. ونظراً لطبيعة نشاط الشركة حالياً فإن معظم المبالغ مستحقة من شركات تابعة .

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى	١٧٩ ٥١٢ ٠٦٥	٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦
بنوك حسابات جارية	١٨٧ ٩١١ ٨٥٤	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩
مستحق من أطراف ذات علاقة	١ ٦٢٥ ٢٦٢ ٢٤٩	١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦
	١ ٩٩٢ ٦٨٦ ١٦٨	٢ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الغير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة .

و تعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و تعتزم إدارة الشركة سداد المستحق لمورديها و دائنيها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها والتسهيلات الائتمانية المستحقة السداد خلال سنة و البالغة حوالي ٨٧٧ مليون جنيه مصري .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار والتي تنشأ من التغير في أسعار الصرف والفوائد . وتقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة وتعظيم عوائد الشركة. كما تحتفظ الشركة برأسمال مدفوع يساعد على توفير ثقة المتعاملين مع الشركة كما يقوم مجلس إدارة الشركة باستعراض العائد على رأس المال والمتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال .

خطر العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ الميزانية المستقلة في٢٠١٢/١٢/٣١

	عملات أجنبية	المعادل بالجنيه المصري
الأصول المالية		
دولار امريكى	١٧٣ ٢٦٧ ٣٦٦	١ ١١٠ ٦٤٣ ٨١٦
يورو	١٠ ٣٦٤ ٨٥٧	٨٧ ٣٧٥ ٧٤٥
استرلينى	١٤ ٩٦٩	١٥٤ ٩٢٩
سعودي	٤ ٠٠٣ ٥٩٨	٦ ٨٠٦ ١١٧
الالتزامات المالية		
دولار امريكى	٧٤ ١٥٦ ٦١٦	٤٧٥ ٣٤٣ ٩٠٩
يورو	٩١٣ ٧٦٦	٧ ٧٠٣ ٠٤٧
استرلينى	٣٢٨ ٨٥٧	٣ ٤٠٣ ٦٧٠
درهم اماراتى	٩ ٢٩٧ ٧٧٨	١٦ ٠٨٥ ١٥٦

و كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) "ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية" فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية غير المجمعة .

و فيما يلي أسعار صرف العملات الأجنبية الرئيسية :

	سعر الأقفال		متوسط السعر	
	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢	٢٠١١
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
دولار امريكى	٦,٤١	٦,٠٣	٦,٢٢	٥،٩١
يورو	٨,٤٣	٧,٨١	٨,١٢	٧,٧٩
درهم اماراتى	١,٧٣	١,٦٤	١,٦٥	١,٦١
جنية استرلينى	١٠,٣٥	٩,٣٧	٩,٨٦	٩,٢١
ريال السعودى	١,٧٠	١,٦١	١,٦٦	١,٥٧
درهم اماراتى	١,٧٣	١,٦٤	١,٦٩	١,٦٣

خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في أثر التغيرات في أسعار الفائدة عكسياً على قيمة أصول الشركة ، وتقوم إدارة الشركة بتوظيف استثماراتها النقدية فى قنوات ذات أسعار فائدة ثابتة ولفترات قصيرة الاجل لتفادى أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها .

معدلات الفوائد المتغيرة	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الالتزامات المالية - تسهيلات ائتمانية	(٥٧٨ ٥٨٩ ١٨٤)	(٨٤١ ٦٢٥ ٧١٨)

معدلات الفوائد الثابتة	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الالتزامات المالية - قروض	(٣١٢ ٥٥٥ ٩٤٨)	(٥١٧ ٧٧١ ٣٩٣)

٢٤- الموقف الضريبي

ضريبة شركات الأموال

- بداية النشاط اعتبارا من ٢٠٠٨/٥/١٨ وتم أخطارنا بأن الشركة ضمن عينة الفحص السنوي لعام ٢٠٠٩ وتم الانتهاء من الفحص وجارى استخراج نماذج الربط الضريبية.
- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات السنوية لضريبة أرباح شركات الأموال في المواعيد القانونية.

ضريبة كسب العمل (المرتبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة وسداد المستحق و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ – ٢٠١٠ .

ضريبة الدمغة

الشركة منتظمة في سداد ضريبة الدمغة وفقا للقانون رقم ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ بتعديلات أحكام قانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٨ .

ضريبة الخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة

تقوم الشركة باستقطاع الضريبة وتوريدها للإدارة العامة للخصم والتحصيل تحت حساب الضريبة على النماذج المعدة لذلك وذلك فى المواعيد القانونية المحددة.

٢٥- المدفوعات المبنية علي أسهم

قامت الجمعية العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسمية و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمديرين طبقاً للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنة ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحلة للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل عشرة أسهم . و كذلك قررت الجمعية العامة غير العادية في ٢٠١١/٤/٢٦ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل ١٠ أسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار. ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من نظام خيارات الأسهم على أن يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي :

السنة الأولى	%٢٠
السنة الثانية	%٣٠
السنة الثالثة	%٥٠

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبنية على أسهم في نوفمبر ٢٠١١ تاريخ الاستحقاق لخيارات الأسهم القائمة كما يلي :

عدد خيارات الأسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦ ٠٠٠
توزيعات أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم مجانية لكل ١٠ أسهم	٥٢ ٣٨٣
ما تم ممارسته حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٦١ ٢٢٧)
ما تم إلغاء منحه للمستفيد حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٧ ١٥٦)
القيمة العادلة لخيارات الأسهم في تاريخ المنح	٤ ٢٢٧ ٧٠٠

هذا و قد قامت الشركة بتحويل كافة الأسهم القائمة للمستفيدين وفقا لهذا النظام و التي تم منحها منذ ٣ سنوات ، هذا و قد بلغ رصيد الأسهم المتبقية في النظام ١٤٢ ٢١٦ سهم تمثل ما لم يتم منحه أو إلغاء منحه من أسهم النظام و الأسهم المجانية لزيادات رأس المال والتى استفاد منها النظام .

٢٦- قائمة التدفقات النقدية

تم استبعاد المعاملات التالية من قائمة التدفقات النقدية باعتبارها معاملات غير نقدية :

البيان	قيمة المعاملة	التغير قبل استبعاد المعاملة	التغير بعد استبعاد المعاملة
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
استبعاد أثر الجزء غير النقدي لفرق تقييم عملة غير محقق من رصيد مستحق من أطراف ذات علاقة بمبلغ ٠١٣ ٧٤٩ ٦٦ جنيه مصري و استبعاد أثر إعادة تبويب إيرادات مستحقة إلي مستحق من أطراف ذات علاقة بمبلغ ٨١٣ ٢٢٤ ٣٤ جنيه مصري و استبعاد أثر تسويات على نظام الإثابة بمبلغ (٧٦١ ٧٨٧) جنيه مصري واستبعاد أثر الانخفاض في مستحق من أطراف ذات علاقة بمبلغ(٧٩٢ ٠٤٧ ٥٥)جنيه مصري.	٤٥ ١٣٨ ٢٧٣	٥١ ٠٦٩ ٦٥٧	٩٦ ٢٠٧ ٩٣٠
استبعاد أثر الجزء غير النقدي لفرق تقييم عملة غير محقق من رصيد مستحق لأطراف ذات علاقة .	(٢ ٧٤٧ ٨٩٢)	(١٦٨ ٠٣٤ ٦٥٦)	(١٧٠ ٧٨٢ ٥٤٨)
استبعاد أثر الجزء غير النقدي لفرق تقييم عملة غير محقق من أرصدة مدينة بمبلغ (١٣٥ ٣٥٧) جنيه مصري واستبعاد أثر التغير لرصيد إيرادات مستحقة من توزيعات أرباح شركات تابعة بمبلغ (٨٤٠ ٨٣٣ ٢٢٦) جنيه مصري و فرق العملة بمبلغ ٣٧٧ ٨٩٣ ٦ جنيه مصري المرتبط بالتغيير لرصيد الإيرادات المستحقة .	(٢٢٠ ٢٩٧ ٥٩٨)	٢٦٤ ٣٨٧ ١٢١	٤٤ ٠٨٩ ٥٢٣
استبعاد أثر الجزء غير النقدي لفرق تقييم عملة غير محقق من موردين وأرصدة دائنة أخرى بمبلغ ٤٥٥ ٢١٨ جنيه مصري.	٢١٨ ٤٥٥	١٣٤ ٣٦٥ ٧٨١	١٣٤ ٥٨٤ ٢٣٦

٢٧- الأحداث الهامة في الجمهورية العربية السورية

تتعرض الجمهورية العربية السورية لإحداث أثرت تأثيرا ملموسا على القطاعات الاقتصادية بوجه عام و أدت في معظم الأحوال إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية و يعتمد حجم تأثير الإحداث المشار إليها على المدى المتوقع و الفترة الزمنية التي ينظر عندها انتهاء هذه الإحداث و ما يترتب عليها من أثار . وللشركة استثمارات غير مباشرة من خلال شركة السويدي للكابلات الخارجية في عدة شركات سورية يبلغ اجمالى تلك الاستثمارات مبلغ ٤٦٣ ٦٧٨ ٧٥٦ ١ ليرة سورية المقابل لمبلغ ٣٦٢ ٦٧٢ ٢٠٨ جنيه مصري و قد تختلف حجم أصول و التزامات هذه الشركات التابعة بشكل جوهري في الفترات المالية القادمة عند توافر المعلومات و المؤشرات و الدلالات الموثوق بها و التي يمكن استخدامها في تحديد مدى حجم تلك الإحداث على عناصر البيانات المالية لتلك الشركات في الفترات القادمة .

٢٨- القوانين الضريبية

صدرت عدة قرارات بقوانين لتعديل بعض أحكام قوانين الضرائب على الدخل وتم نشرها بالجريدة الرسمية بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠١٢ على أن يعمل بها اعتبارا من اليوم التالي لتاريخ النشر. وتتمثل هذه التعديلات في الآتي:

تعديل بعض أحكام قانون الضريبة علي الدخل الصادر بالقانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥،

تعديل بعض أحكام قانون الضريبة العامة علي المبيعات الصادر بالقانون رقم ١١ لسنة ١٩٩١

تعديل بعض أحكام قانون الضريبة علي العقارات المبنية الصادر بالقانون رقم ١٩٦ لسنة ٢٠٠٨

تعديل بعض أحكام قانون ضريبة الدمغة الصادر بالقانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٠

وقد صدرت تصريحات لبعض المسئولين عن تجميد العمل بتلك القرارات لذا فلم يتم تأثير القوائم المالية بتلك التعديلات ومن المحتمل أن يكون للتعديلات المشار إليها في حال توافر معلومات موثوق بها عن سريان تلك القرارات و تاريخ تفعيلها تأثير على الأوعية الضريبية و ما يتعلق بها من أصول و التزامات وكذا نتائج الأعمال وما ينتج عنها من صافي ربح قابل للتوزيع خلال السنة المالية.